

Jahresabschluss 2016

Landkreis Lörrach

Ergebnisrechnung 2016

■ Jahresergebnis von:	+ 5.595.462,09 EUR
■ Ordentliches Ergebnis:	+ 5.560.036,01 EUR
■ Sonderergebnis:	+ 35.426,08 EUR
■ Haushaltsplan:	0,00 EUR
■ Verbesserung um:	+ 5.560.036,01 EUR



■ Jahresergebnis 2016:

■ Wesentliche Verbesserungen:

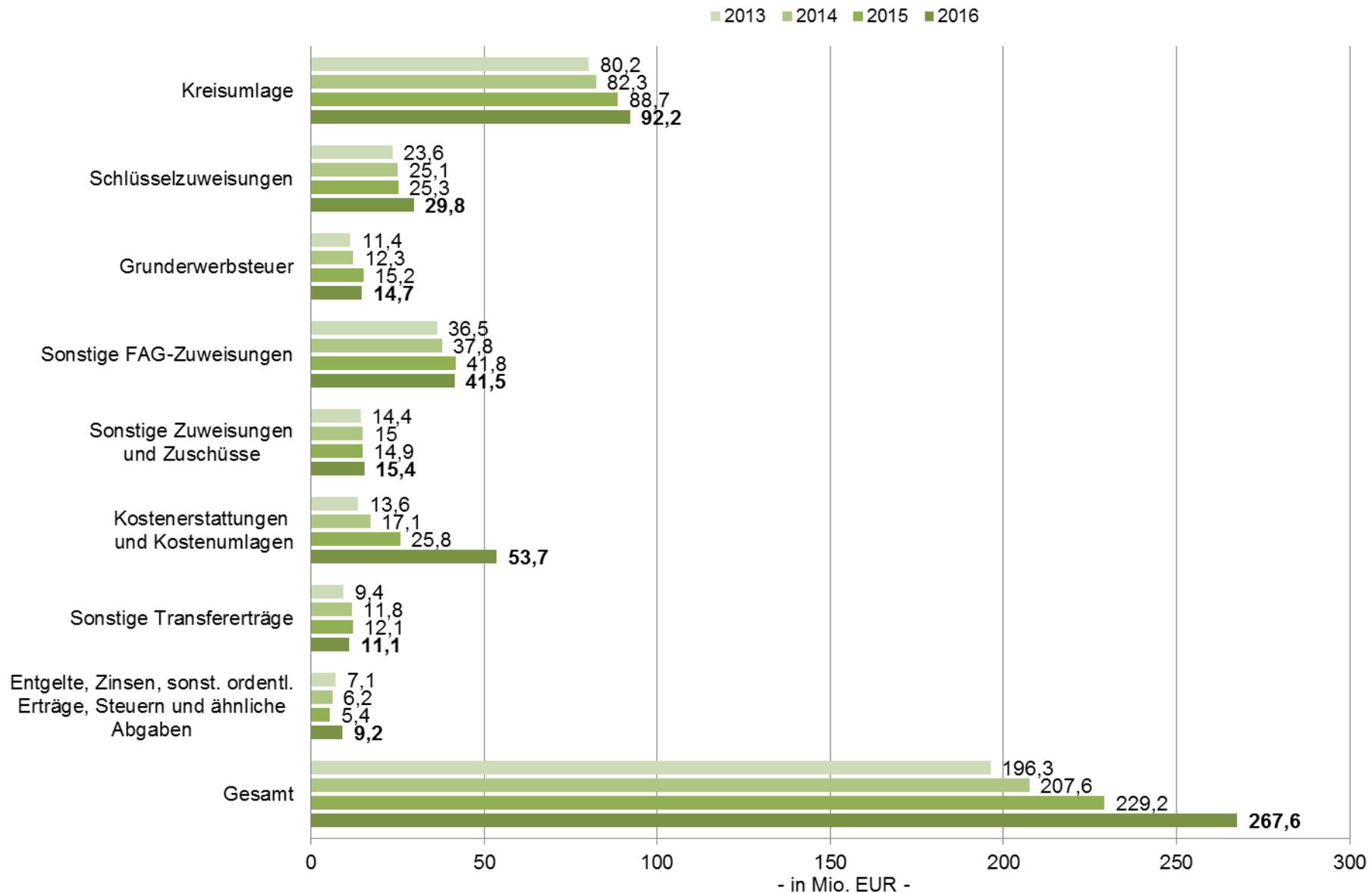
- höhere Schlüsselzuweisungen (+ 2.381.100 EUR)
- Personalaufwendungen incl. Rückstellungen (+ 2.238.300 EUR)
- Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, Bußgelder (+ 1.123.100 EUR)
- Elektrotechnische Sanierung u. a. Bauunterhaltung (+ 762.500 EUR)
- Grunderwerbsteuer (+ 742.200 EUR)
- Summe diverser Positionen (ca. + 1.250.000 EUR)

■ Wesentliche Verschlechterungen:

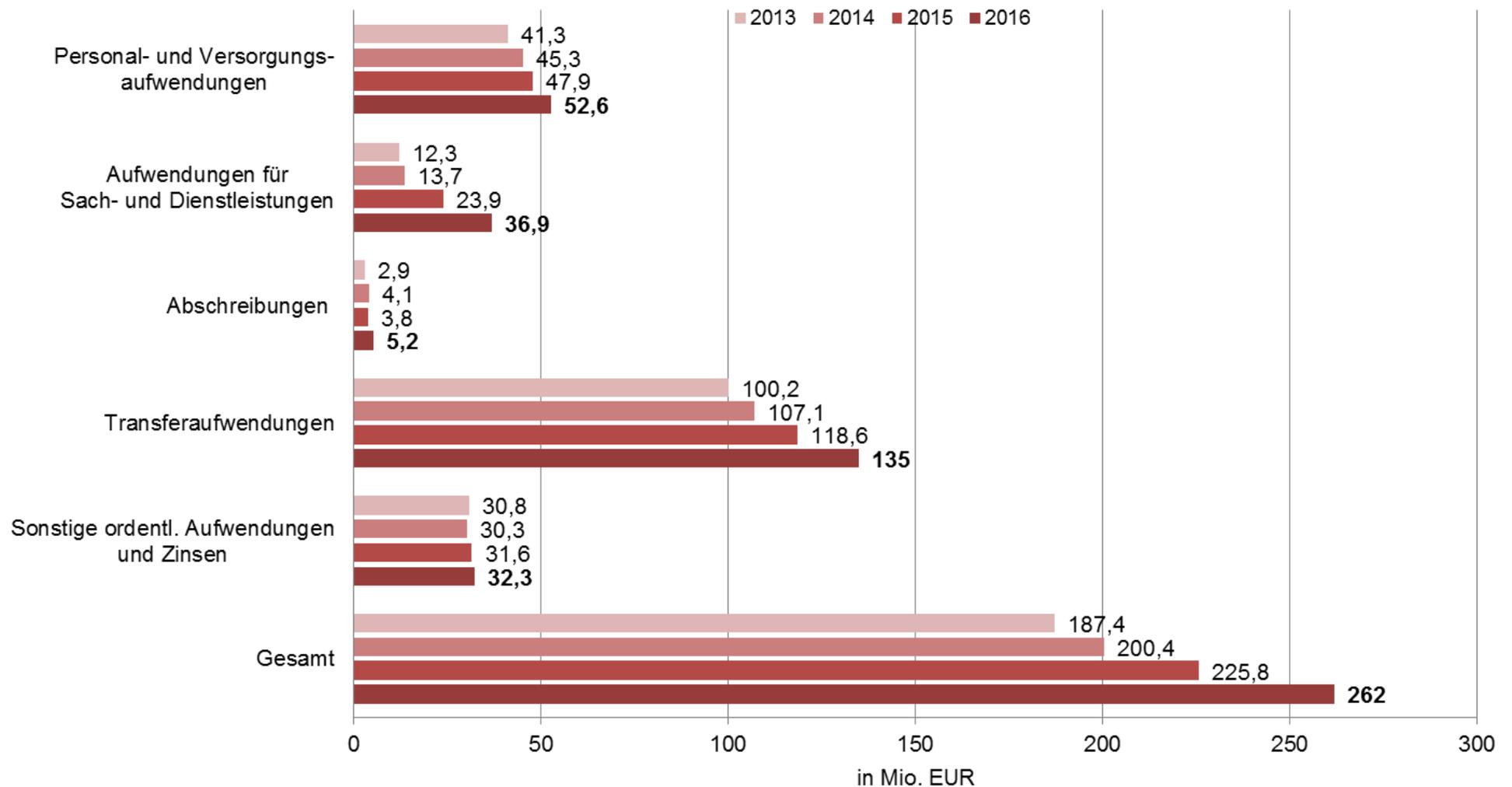
- erhöhte Transferaufwendungen im THH 6+7 (ca. - 2.900.000 EUR)



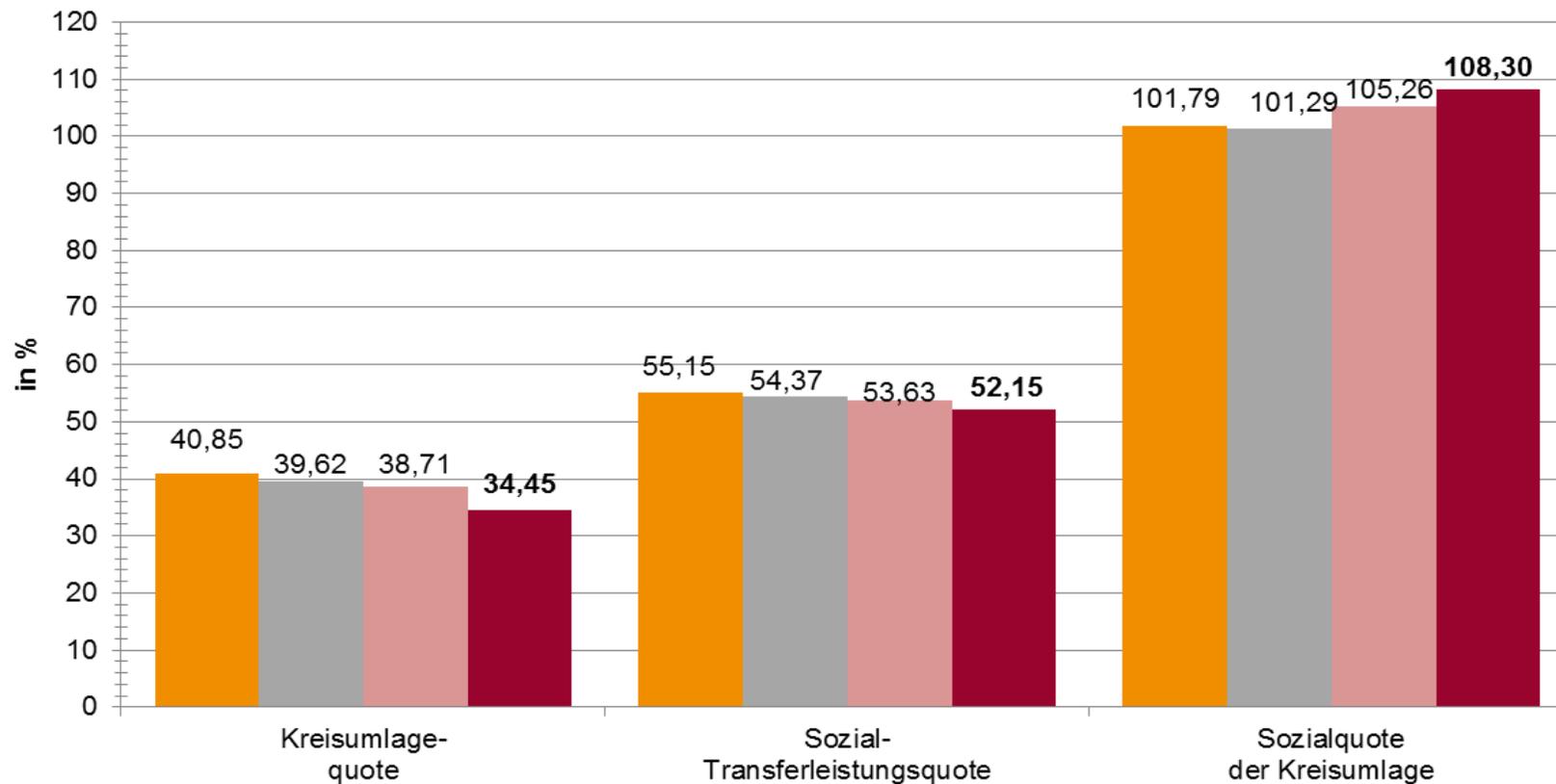
Entwicklung der Erträge – in Mio. EUR



Entwicklung der Aufwendungen – in Mio. EUR



Kennzahlen zur Ertragslage



■ 2013 ■ 2014 ■ 2015 ■ 2016

$$\text{Kreisumlagequote} = \frac{\text{Kreisumlage} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

$$\text{Sozialtransferleistungsquote} = \frac{\text{Transferleistungen Jugend \& Soziales} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\text{Sozialquote der Kreisumlage} = \frac{\text{Sozialer Zuschussbedarf} \times 100}{\text{Kreisumlage}}$$



Veränderung der Zahlungsmittel

— Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.315.972 EUR
— Saldo aus Investitionstätigkeit	./ 6.215.254 EUR
— Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme und Tilgung)	741.176 EUR
— Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (ohne Geldanlagen)	217.647 EUR
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln:	./ 1.940.459 EUR



Bilanz

AKTIVA

	2015	2016	Veränderung
Immaterielle Vermögensgegenstände	58.659	48.983	-9.676
Sachvermögen	50.356.695	54.987.527	4.630.832
Finanzvermögen	86.860.755	96.619.528	9.758.773
davon liquide Mittel und Termineinlagen	41.692.257	37.259.112	- 4.433.145
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.533.027	14.253.920	-279.107
Summe	151.809.136	165.909.958	14.100.822



Bilanz

Finanzvermögen

Forderungen

	2015	2016	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.055.112,60	17.681.857,68	11.626.745,08
davon GUs	0,00	7.569.976,67	7.569.976,67
davon UMAs	0,00	3.935.335,08	3.935.335,08
Forderungen aus Transferleistungen	4.260.961,57	4.328.698,80	67.737,23
Privatrechtliche Forderungen	1.675.114,23	4.189.247,77	2.514.133,54
Gesamt	11.991.188,40	26.199.804,25	14.208.615,85



Bilanz

PASSIVA

	2015	2016	Veränderung
Basiskapital	84.494.921	84.494.921	0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses u. Sonderergebnis	33.405.901	39.001.364	5.595.463
Sonderposten	13.643.818	13.655.939	12.121
Rückstellungen	6.458.071	7.750.347	1.292.276
Verbindlichkeiten	11.190.945	12.826.422	1.635.477
Passive Rechnungsabgrenzung	2.615.480	8.180.965	5.565.485
Summe	151.809.136	165.909.958	14.100.822



Bilanz

- Finanzmittel erstmals gesunken durch hohe Investitionsauszahlungen
- Sachvermögen gestiegen durch Investitionstätigkeit
- Finanzvermögen gestiegen durch höhere Forderungen an das Land bezüglich der Aufwendungen für Flüchtlinge
- Eigenkapital durch positives Jahresergebnis 2016 gestiegen
- Anstieg der passiven Rechnungsabgrenzung durch Abgrenzung von eingegangenen Flüchtlingspauschalen



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

■ Einschätzung 2016:

- Positive gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen begünstigen ein positives ordentliches Ergebnis
- Von den mit rd. 9,0 Mio. EUR veranschlagten Investitionen wurden diverse umgesetzt, davon:
 - Fuhrpark Straßenmeistereien (netto 0,4 Mio. EUR)
 - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen der berufsbildenden Schulen (0,4 Mio. EUR)
 - Straßenbauwerke und Brückenbaumaßnahmen (0,4 Mio. EUR)
 - ungeplante Mietereinbauten Gemeinschaftsunterkünfte (3,2 Mio. EUR)
- Vom Neubau der geplanten Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge und Asylbewerber (GU) mit insgesamt 2,8 Mio. EUR wurde abgesehen.
- Kreditaufnahme in Höhe von 0,8 Mio. EUR für die energetische Sanierung der Gewerbeschule Lörrach



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

■ Ausblick auf die kommenden Jahre – bedeutende Entwicklungen:

- Fachkräftegewinnung und Fachkräftebindung
- Schulentwicklung, Integration und Inklusion
- Unsichere Entwicklung der Flüchtlingssituation
- Gesetzliche Änderungen im Sozialbereich und Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes
- Energie und Klimaschutz
- Investitionen
 - Neubau Landratsamt/2. Standort
 - Maßnahme der Schulentwicklung
 - Regionale Infrastruktur (Hochrheinelektrifizierung, Straßen, Radwege, Tramlinie 8+)
 - Neubau Zentralklinikum (Kliniken GmbH)



Fazit zum Jahresabschluss 2016

- Der Landkreis Lörrach konnte 2016 unter Beachtung der strategischen Ziele seine Aufgaben stetig und nachhaltig erfüllen und das vorgegebene Gesamtbudget wurde dabei eingehalten.
- Die wirtschaftliche Lage des Landkreises Lörrach kann als solide bezeichnet werden.



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

■ Beschlussvorschlag gem. § 49 Absatz 3 Satz 2 GemHVO:

■ **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:** **+ 5.560.036,01 EUR**

■ **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses:** **+ 35.426,08 EUR**

■ Beschlussvorschlag ansonsten siehe Verwaltungsvorlage

■ Vorberatung im VA am 19.07.2017



Jahresabschluss Landkreis Lörrach

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

